

SIA "Zemgales mutes veselības centrs"

VRN 43603031135

Neauditēts pārskats

par 2023.gadu

Satura rādītājs

	<u>Lpp.Nr.</u>
Saturs	2
Peļņas vai zaudējumu aprēķins	3
Bilance aktīvs	4
Bilance pasīvs	5
Naudas plūsmas pārskats	6
Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	7
Finanšu pārskata pielikums	8.-12

PELŅAS VAI ZAUDĒJUMU APRĒĶINS
(klasificēts pēc izdevumu funkcijas)**par 2023.gadu**

Nr. p.k.	Rādītāja nosaukums	Piezīmes numurs	2023. gads	2022. gads
1	2	3	4	5
1	Neto apgrozījums	1	268987	256536
2	Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	2	266309	230246
3	Bruto peļņa vai zaudējumi		2678	26290
4	Administrācijas izmaksas	3	2785	2458
5	Pārējie saimnieciskās darbības ieņēmumi			
6	Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	4	1293	2246
7	Peļņa vai zaudējumi pirms uzņēmuma ienākuma nodokļa		-1400	21586
8	Uzņēmuma ienākuma nodoklis par pārskata gadu			
9	Pārskata gada peļņa vai zaudējumi		-1400	21586

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

Bilance par 2023.gadu

A K T Ī V S	Piezī- mes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Ilgtermiņa ieguldījumi			
I. Pamatlīdzekļi			
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	5	78550	13195
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		78550	13195
2. Apgrozāmie līdzekļi			
I. Krājumi			
1. Izejvielas, pamatmateriāli un palīgmateriāli	6	10746	9002
I.KOPĀ :		10746	9002
II. Debitori			
1. Pircēju un pasūtītāju parādi	7	13245	11119
2. Citi debitori			
3. Nākamo periodu izmaksas	8	852	1300
II.KOPĀ :		14097	12419
IV. Naudas līdzekļi	9	65374	137466
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		90217	158887
B I L A N C E		168767	172082

Bilance par 2023.gadu

P A S Ī V S	Piezī- mes Nr.	Pāskata perioda beigās	Gada sākumā
1. Pašu kapitāls			
1. Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)	10	105292	105292
2. Pārējās rezerves		2018	2018
3. Nesadalītā peļņa:			
a) iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa;		56550	37123
b) pārskata gada nesadalītā peļņa.		-1400	21586
1. IEDAĻAS KOPSUMMA		162460	166019
2. Kreditori			
II. Īstermiņa kreditori			
1. Parādi piegādātājiem un darbuizpildītājiem	11	909	1021
2. Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi			
3. Pārējie kreditori			
4. Neizmaksātās dividendes			
5. Uzkrātās saistības	12	5398	5042
II. KOPĀ :		6307	6063
2. IEDAĻAS KOPSUMMA		6307	6063
B I L A N C E		168767	172082

NAUDAS PLŪSMAS PĀRSKATS PAR 2023.gadu
Ar netiešo metodi sagatavota naudas plūsmas pārskata shēma

	2023.gads	2022.gads
I. Pamatdarbības naudas plūsma		
1. Peļņa (+) vai zaudējumi (-) pirms ārkārtas posteņiem un nodokļiem	-1400	21586
korekcijas:		
a) pamatlīdzekļu nolietojums (+)	9882	8536
b) nemateriālo ieguldījumu vērtības norakstījumi (+)		
c) uzkrājumu veidošana (izņēmot uzkrājumus nedrošiem parādiem)		
d) peļņa (-) vai zaudējumi (+) no ārvalstu valūtas kursu svārstībām		
e) pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi		
f) procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas		
2. Peļņa vai zaudējumi pirms apgrozāmo līdzekļu un īstermiņa saistību atlikumu izmaiņu ietekmes korekcijām	8482	30122
a) debitoru parādu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-1678	3516
b) krājumu atlikumu pieaugums (-) vai samazinājums (+)	-1744	-8594
c) piegādātājiem, darbuizpildītājiem un pārējiem kreditoriem maksājamo parādu atlikumu pieaugums (+) vai samazinājums (-)	-1915	-1241
3. Bruto pamatdarbības naudas plūsma	3145	23803
4. Izdevumi procentu maksājumiem		
5. Izdevumi uzņēmuma ienākuma nodokļa maksājumiem		
6. Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	3145	23803
7. Naudas plūsma no ārkārtas posteņiem		
8. Pamatdarbības neto naudas plūsma	3145	23803
II. Ieguldīšanas darbības naudas plūsma		
1. Radniecīgo vai asociēto uzņēmumu akciju vai daļu iegāde		
2. Būvprojekta izstrāde ēkai slimnīcas ielā 4, pēc dalībnieku sapulces lēmuma		
3. Pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu iegāde	-75237	-2870
4. Ieņēmumi no pamatlīdzekļu un nemateriālo ieguldījumu pārdošanas		
5. Saņemtie procenti		
6. Ieguldīšanas darbības neto naudas plūsma	-75237	-2870
III. Finansēšanas darbības naudas plūsma		
1. Ieņēmumi no akciju un obligāciju emisijas vai kapitāla līdzdalības daļu ieguldījumiem		
2. Saņemtie aizņēmumi		
3. Saņemtās subsīdijas, dotācijas, dāvinājumi vai ziedojumi		
4. Izdevumi aizņēmumu atmaksāšanai		
5. Izdevumi nomāta pamatlīdzekļa izpirkumam		
6. Finansēšanas darbības neto naudas plūsma		
IV. Ārvalstu valūtu kursu svārstību rezultāts		
V. Pārskata gada neto naudas plūsma pieaugums (+), samazinājums (-)	-72092	20933
VI. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada sākumā	137466	116533
VII. Naudas un tās ekvivalentu atlikums pārskata gada beigās	65374	137466

Pašu kapitāla izmaiņu pārskats par 2023.gadu

	Daļu kapitāls	Pārējās rezerves	Iepriekšējo gadu nesadalītā peļņa	Pārskata gada nesadalītā peļņa	Kopā
	1	2	3	4	5
Uz 31.12.2022	105 292	2018	20 774	16 349	144 433
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			16 349	-16 349	0
Pārskata gada peļņa				21 586	21 586
Uz 31.12.2022	105 292	2 018	37 123	21 586	166 019
Iepriekšējā gada peļņa pārnesta uz pārskata gada nesadalīto peļņu			19 427	-19 427	0
Aprēķinātas dividendes par 2022.gadu			-2 159		-2 159
Pārskaitītās dividendes par 2022.gadu			2 159	-2 159	0
Pārskata gada nesadalītā peļņa				-1400	-1 400
Uz 31.12.2023	105 292	2 018	56 550	-1 400	162 460

Valdes locekle _____ MIRDZA LAZDA

FINANŠU PĀRSKATA PIELIKUMS

Skaidrojumi peļņas vai zaudējumu aprēķina posteņiem

(1) Neto apgrozījums

Apgrozījums ir gada laikā gūtie ieņēmumi no uzņēmuma pamatdarbības –zobārstniecības pakalpojumu sniegšanas.

Darbības veids	2023	2022
Ieņēmumi no zobārstniecības pakalpojumiem	EUR	EUR
Pacientu iemaksas	99 626	91 257
Apdrošināšanas sabiedrības	309	1 103
NVD Zemgales nodaļa	169 052	164 176
	268 987	256 536

(2) Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas

Neto apgrozījuma gūšanai izlietotās produkcijas, preču vai pakalpojumu izmaksas ražošanas vai iegādes pašizmaksā.

	2023	2022
	EUR	EUR
Medikamenti zobu labošanai	21 238	20 660
Darbi un pakalpojumi no ārienes	27 987	12 112
Personāla darba samaksa	158 244	147 491
Valsts sociālās apdrošināšanas maksājumi	36 296	33 850
Pamatlīdzekļu nolietojums (vērtības samazinājuma korekcija)	9 882	8 536
Mazvērtīgā inventāra iegāde	3 147	
Pārējie saimnieciskās darbības izdevumi	9 515	7 597
Kopā	266 309	230 246

(3) Administrācijas izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Gada pārskata revīzijas izmaksas	250	250
Pārējās administrācijas izmaksas	2 535	2 208
Kopā	2 785	2 458

(4) Pārējās saimnieciskās darbības izmaksas

	2023	2022
	EUR	EUR
Personāla ilgtspējas pasākumu izdevumi	1 293	2 246
Kopā	1 293	2 246

Skaidrojumi bilances posteņiem

(5) Pamatlīdzekļu kustības pārskats

Ilgtermiņa ieguldījumi (kopā)	Sākotnējā vērtība EUR				Nolietojums (vērtības norakstīšana) EUR				Atlikusi vērtība EUR	
	uz 01.01. 2023.g.	iegāde un izgatavošana	pārvietošana un izņemšana no darbības	uz 31.12. 2023.g.	uz 01.01. 2023.g.	aprēķināts pārskata gadā	izslēgts sakarā ar izņemšanu no darbības	uz 31.12. 2023.g.	uz 01.01. 2023.g.	uz 31.12. 2023.g.
1. Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	236205	75237	44504	266938	223010	9882	44504	188388	13195	78550
2. Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto zobārstniecības iekārtu izmaksas		18150	18150							
Kopā ilgtermiņa ieguldījumi	236205	93387	62654	266938	223010	9882	44504	188388	13195	78550

(6) Krājumi

	2023.31.12	2022.31.12
	EUR	EUR
Medikamenti zobārstniecības kabinetā	10 746	9 002
Kopā	10 746	9 002

(7) Pircēju un pasūtītāju parādi

	2023.31.12	2022.31.12
	EUR	EUR
Ergo Life Insurance		95
NVD Zemgales teritorija	13 245	10 977
IF P&C Insurance AS		47
Kopā	13 245	11 119

(8) Nākamo periodu izmaksas

	2023.31.12	2022.31.12
	EUR	EUR
Darbinieku veselības apdrošināšana	852	1 300
Kopā	852	1 300

(9) Naudas līdzekļi

	2023.31.12		2022.31.12	
	Valūta	EUR	Valūta	EUR
Skaidras naudas atlikumi	EUR	131		37
Latvijā reģistrētās kredītiestādēs	EUR	65 243		137 429
Kopā	X	65 374	X	137 466

(10) Akciju vai daļu kapitāls (pamatkapitāls)

Viss uzņēmuma pamatkapitāls ir Bauskas novada domes īpašums.

	2023.31.12	2022.31.12
	EUR	EUR
Parasto Daļu skaits	105 292	105 292
Nominālvērtība	€ 1.00	€ 1.00
Pamatkapitāls kopā	105 292	105 292

(11) Parādi piegādātājiem un darbuuzņēmējiem

	2023.31.12	2022.31.12
	EUR	EUR
Pārējie piegādātāji	909	1 021
Kopā	909	1 021

(12) Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi

	Atlikums	Aprēķināts	Samaksāts	Atlikums
	2022.31.12	2023	2023	2023.31.12
	EUR	EUR	EUR	EUR
Iedzīvotāju ienākuma nodoklis		25958	25958	0
Sociālās apdrošināšanas obligātās		52272	52272	0
Uzņēmējdarbības riska nodeva		56	56	0
Kopā	0	78 286	78 286	0

(13) Uzkrātās saistības

	2023.31.12	2022.31.12
	EUR	EUR
Atvaļinājuma rezerve par neizmantotiem atvaļinājumiem	5 398	5 042
Kopā	5 398	5 042

Vispārīga informācija**(14) Uzņēmumā nodarbināto personu skaits**

	2023.31.12	2022.31.12
Vidējais uzņēmumā nodarbināto personu skaits gadā	13	15

(15) Personāla izmaksas

Izmaksu veids	2023.31.12	2022.31.12
Atlīdzība par darbu	158 244	147 491
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	36 296	33 850
Kopā	194 540	181 341

(16) Informācija par valdes locekles atlīdzību

Izmaksu veids	2023.31.12	2022.31.12
Atlīdzība par valdes locekles darbu	16 900	16 900
Valsts sociālās apdrošināšanas iemaksas	3 510	3 510
Uzņēmējdarbības riska nodeva	4	4
Kopā	20 414	20 414

(17)

Pamatojoties pēc Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma 56. pantu kas nosaka, ka mikrosabiedrībai atļauts nesagatavot vadības ziņojumu, ja tā informāciju par savu daļu kopumu sniedz finanšu pārskata pielikumā.

SIA "Zemgales mutes veselības centrs ir mikrosabiedrība, jo tās bilances kopsumma nesasniedz 350 000 EUR un Neto apgrozījums ir mazāks par par 700 000 EUR.

Informāciju par Pamatkapitāla daļām skatīt Bilances posteņu skaidrojuma 10.piezīmē.

MIRDZA LAZDA

paraksts

2024.gada 22.februāris